

Hotărârea nr. 25
din 28 februarie 2023

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2023 al societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L.

Consiliul Local al Orașului Luduș, întrunit în ședință ordinară de lucru,

Văzând Referatul de aprobare nr. 18755 din 14.02.2023 a primarului orașului Luduș, dl Moldovan Cristian, Raportul de specialitate nr. 18756 din 14.02.2023 întocmit de Administratorul Public al orașului Luduș, dl Marius Dudilă, precum și Avizele comisiilor de specialitate „Administrarea Domeniului Public și Privat și Administrație Publică Locală”, și „Buget. Finanțe. Contabilitate și Fonduri Europene”,

Analizând adresa nr. 1083/13.02.2022 a societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L., înregistrată la sediul Primăriei orașului Luduș sub nr. 18659/13.02.2023,

Având în vedere H.C.L. Luduș nr. 174/14.11.2017 privind înființarea societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L. și H.C.L. Luduș nr. 13/31.01.2023 privind aprobarea bugetului local;

Ținând cont de prevederile:

- Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (3) lit. d), alin. (14), art. 139 alin. (1) și art. 196, alin. (1), lit. ”a” din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂREȘTE:

Art. 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 al societății Administrativ Serv Luduș S.R.L., conform Anexelor 1, 2, 3, 4 și 5 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează, primarul orașului Luduș, prin compartimentele de specialitate.

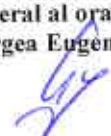
Un exemplar din prezenta hotărâre se comunică:

- Instituției Prefectului Județul Mureș;
- Primarului Orașului Luduș;
- Biroului „B.F.C.R.U.”;
- Director A.P.L.;
- Administrativ Serv Luduș S.R.L.
- Spre afișare.

Președinte de ședință,
Consilier, Szekely Zoltan-Levente



Contrasemnează,
Secretar general al orașului,
jr. Giurgea Eugenia



Hotărârea nr. 25 din 28 februarie 2023 a fost adoptată cu 15 voturi pentru.

Buget de venituri si cheltuieli
pe anul 2023

Anexa 1

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2022	Propuneri an curent 2023	%	Estimări an 2024	Estimări an 2025	%	
									9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	3016	3300	109.42	3730	3750	113.03	100.54
	1	Venituri totale din exploatare, din care:								
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	2	3016	3300	109.42	3730	3750	113.03	100.54
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	3	446	670	150.22	670	670	100.00	100.00
	2	Venituri financiare	4	2570	2630	102.33	3060	3080	116.35	100.65
	3	Venituri extraordinare	5						#DIV/0!	#####
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	2945	3141	106.66	3650	3697	116.21	101.29
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	2922	3111	106.47	3640	3687	117.00	101.29
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	1074	1052	97.95	1166	1250	110.84	107.20
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	25	30	120.00	40	45	133.33	112.50
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	1561	1767	113.20	2134	2092	120.77	98.03
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	1493	1687	112.99	1910	1960	113.22	102.62
		C1 ch. cu salariile	13	1398	1567	112.09	1900	1950	121.25	102.63
		C2 bonusuri	14	95	120	126.32	10	10	8.33	100.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15		0	#DIV/0!	130	38	#DIV/0!	29.23
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	36	38	105.56	47	47	123.68	100.00
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	32	42	131.25	47	47	111.90	100.00
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	262	262	100.00	300	300	114.50	100.00
	2	Cheltuieli financiare	20	23	30	130.43	10	10	33.33	100.00
	3	Cheltuieli extraordinare	21			#DIV/0!			#DIV/0!	#####
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	71	159	223.94	80	53	50.31	66.25
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	9	24	268.44	13	8	52.98	66.25

V	PROFITUL CONTABIL RAMAS DUPA DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	62	135	217.48	31	30	22.99	96.77
1	Rezerve legale	25	4	8	200.00	2	3	25.00	150.00
2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			#DIV/0!			#DIV/0!	#####
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	58	127	218.69	29	27	22.86	93.10
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	29	63	217.24	14	13	22.22	92.86
	a) - dividende cuvenite bugetului de stat	33	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	b) - dividende cuvenite bugetului local	33a	29	63	217.24	14	13	22.22	92.86
	c) - dividende cuvenite altor acționari	34	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	29	64	220.69	15	14	23.44	93.33
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	37	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	a) cheltuieli materiale	38	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	b) cheltuieli cu salariile	39	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	e) alte cheltuieli	42	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
VIII	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0	350	#DIV/0!			0.00	#####
1	Alocații da la buget	44	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
IX	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0	350	#DIV/0!			0.00	#####
X	DATE DE FUNDAMENTARE	47	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	25	26	104.00	27	27	103.85	100.00

2	Nr. mediu de salariati total	49	24	26	108.33	27	27	103.85	100.00
3	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială*)	50	5184	5208	100.46	5895	6049	113.19	102.62
4	Căştigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	5184	5208	100.46	5895	6049	113.19	102.61
5	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	126	127	101.00	138	139	108.84	100.54
6	Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53			#DIV/0!			#DIV/0!	#####
7	Productivitatea muncii în unităţi fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	54	0		#DIV/0!			#DIV/0!	#####
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	976	952	97.48	979	986	102.81	100.75
9	Plăţi restante	56	212		0.00			#DIV/0!	#####
10	Creanţe restante	57	226		0.00			#DIV/0!	#####

Presedintele Consiliului de Administratie
Popa Liviu Vasile

Director Economic
Ec Radu Adriana Simona



gradul de realizare a veniturilor totale

mil lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2021		%	Prevederi an precedent 2022		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
I.	Venituri totale (rd.1 + rd.2 + rd.3 + *), din care:	2204	2745	125	3491	3016	86
1	Venituri din exploatare *)	2204	2745	125	3491	3016	86
2	Venituri financiare						
3	Venituri extraordinare						

Presedintele Consiliului de Administratie
Popa Liviu Vasile

Director Economic
Ec Radu Adriana Simona

Detalierea indicatorilor economico - financiari prevăzuți în bugetul de venit și cheltuieli și repartizarea
pe trimestre a acestora

mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Realiza t an 2021	Prevederi an precedent (2022)			Propuneri an curent (2023)				%	%	8 = 5/3 a
					Aprobat		Prelimi nat/Re alizat	din care:						
					conform HG/Ordin comun	conform Hotărârii CA	Trim I	Trim II	Trim III	An				
					4	4a	5	6a	6b	6c	6			
0	1	2	3	3a										
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	2745	0	3491	3016	830	1655	2475	3300	109.42	109.87	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd. 13+Rd.14), din care:	2	2745	0	3491	3016	830	1655	2475	3300	109.42	109.87	
		din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1948	0	2688	2545	692	1370	2055	2733	107.39	130.65	
		al) din vânzarea produselor	4			0						#DIV/0!	###	
		a2) din servicii prestate	5	1948		2688	2545	692	1370	2055	2733	107.39	130.65	
		a3) din redevențe și chirii	6									#DIV/0!	###	
		a4) alte venituri	7									#DIV/0!	###	
		b) din vânzarea mărfurilor	8									#DIV/0!	###	
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	664	0	670	446	135	270	400	537	120.40	67.169	
		c1 subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	664		670	446	135	270	400	537	120.40	67.169	
		c2 transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11									#DIV/0!	###	

	d)	din producția de imobilizări	12																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															</
--	----	------------------------------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

IV		IMPOZIT PE PROFIT	143	18		12	9		13	18	24	50
V		DATE DE FUNDAMENTARE									#DIV/0!	###
		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	144	2745	0	3491	3016	830	1655	2475	3300	109.42 109.87
	a)	- venituri din subvenții și transferuri	145	2153		2204	2991	830	1207	1753	3270	109.33 138.92
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146									###
2		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care: **Cheltuieli de natură salarială (Rd.87), din care: **Cheltuieli de natură salarală (Rd.87), din care: **	147	1381	0	1763	1493	429	858	1287	1687	112.99 108.11
	a)	creșteri aferente creșterii salariului minim brut pe tara cf HG 1447/2022	148					15	30	45	62	#DIV/0! ###
	b)		149									#DIV/0! ###
	c)		150									#DIV/0! ###
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	1305	0	1633	1408	401	802	1203	1577	112.00 107.89
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	27		27	25	26	26	26	26	104.00 92.593
5		Nr. mediu de salariați	153	26		27	24	26	26	26	26	108.33 92.308
6	a)	Caștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147 - rd.93* - rd.98)/Rd.153]/12*1000	154	4426	#DIV/0!	5441	5184	X	X	X	5208	100.46 117.13
	b)	Caștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155					X	X	X		#DIV/0! ###
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană)(Rd.2/Rd.153)	156	106	#DIV/0!	129	126	X	X	X	127	101.00 119.03
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157					X	X	X		#DIV/0! ###
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=OPF/Rd.153	158					X	X	X		#DIV/0! ###

gradul de realizare a veniturilor totale

mil lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi an 2021		%	Prevederi an precedent 2022		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Venituri totale (rd.1 + rd.2 + rd.3)*, din care:	2204	2745	125	3491	3016	86
2	Venituri din exploatare*)	2204	2745	125	3491	3016	86
3	Venituri financiare						
	Venituri extraordinare						

Presedintele Consiliului de Administratie
Popa Liviu Vasile

Director Economic
Ec Radu Adriana Simona



Anexa 4

Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare

mil lei

		INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2022		Valoare			
				Aprobat	Realizat/ Prelimina t	an curent 2023	An 2024	An 2025	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
1		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		547	547	355	0	0	
	1	Surse proprii, din care:		462	462	188			
		a) - amortizare		431	261	125			
		b) - profit		31	31	63			
2		Alocații de la buget							
3		Credite bancare, din care:		85	85	167			
		a) - interne		85	85	167			
		b) - externe							

[illegible]

2	Investiții noi, din care:					350		
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
	autospeciala de maturat carosabil	31.12.2022	50					
	container modular	31.12.2022	5					
	autospeciala de maturat carosabil	31.12.2023				350		
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
	d) pentru bunurileuate în concesiune, închinare sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:							
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:							
	- (denumire obiectiv)							
	- (denumire obiectiv)							

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante

mil lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	An precedent 2022		An curent 2023		An 2024		An 2025	
			Preliminat/Realizat Rezultat brut (+/-)	Piști restante	Influențe (+/-) Rezultat brut	Piști restante	Influențe (+/-) Rezultat brut	Piști restante	Influențe (+/-) Rezultat brut	Piști restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante										
	Măsura 1	31.12.2023			159		80		53	
1	reducerea platilor restante ca urmare a incasarii creantelor restante		X	X						
2	Măsura 2		X	X						
	Măsura n		X	X						
										
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la pct. I										
	Măsura 1	31.12.2023								
1	incasarea cu intarziere a creantelor		X	X						
2	Cauza 2		X	X						
										
	Cauza n		X	X						
										
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II				159		80		53	

Presedintele Consiliului de Administratie
Popa Liviu Vasile

Director Economic
Ec Radu Adriana Simona

Avizat
Presedinte Consiliu de administratie
Popa Liviu Vasile



**NOTA privind fundamentarea proiectului
de Buget de Venituri si Cheltuieli al
Administrativ Serv Ludus**

Proiectul Bugetului de Venituri si Cheltuieli („BVC”) al SC Administrativ Serv Ludus SRL pentru anul 2023 a fost intocmit in conformitate cu prevederile OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare, aduse de Ordonanta nr. 11/2016 si Legea nr. 154/2016, care reglementeaza:

Operatorii economici prezintă, în vederea aprobării, după consultarea prealabilă a organizațiilor sindicale, bugetul de venituri și cheltuieli însoțit de anexele de fundamentare, întocmite în conformitate cu prevederile legale în vigoare, organelor administrației publice centrale ori locale, după caz, în subordinea, în coordonarea, sub autoritatea cărora se află, în termen de 45 de zile de la intrarea în vigoare a legii anuale a bugetului de stat sau a aprobării bugetelor locale ale comunelor, orașelor, municipiilor, sectoarelor municipiului București, județelor sau municipiului București, după caz.

Anual, prin legea bugetului de stat se stabilesc obiective de politica salariala pe baza carora operatorii economici fundamenteaza indicatorii din bugetele de venituri si cheltuieli;

La fundamentarea bugetelor de venituri si cheltuieli operatorii economici au in vedere, dar fara a se limita la acestea, urmatoarele:

- a) respectarea politicii Guvernului si respectiv a unitatilor administrativ-teritoriale privind imbunatatirea performantelor economico-financiare ale operatorilor economici;
- b) respectarea obiectivelor de politica salariala stabilita prin legea anuala a bugetului de stat.
- c) Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli al SNN s-a realizat cu respectarea prevederilor legale curprinse in:

Legea nr. 368/2022 a bugetului de stat pentru anul 2023.

Legea nr. 369/2022 a bugetului asigurarilor sociale de stat pentru anul 2023.

OG nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, cu modificarile si completarile ulterioare;

Ordinul MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia;

Legea contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare;

Legea nr. 31/1990 privind societatile cu modificarile si completarile ulterioare;

Legea nr. 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, inclusiv cele aduse de Legea nr. 370/2022

HG 1447/2022 pentru stabilirea salariului de bază minim brut pe țară garantat în plată.

I. Venituri Totale

Total venituri estimate a fi realizate in 2023 sunt in suma de **3300 mii lei** care se compun din venituri din activitatea de transport public local de persoane si activitatea de salubritate . Estimarea cresterii veniturilor fata de anul precedent are la baza :

- la transportul public Hotararile Consiliului Local cu privire la acordarea facilitatilor , suplimentarea curselor pentru transport elevi catre unitatile de invatamant precum si unele curse cu elevi unitatilor de invatamant la diferite activitati extrascolare in scopul imbunatatirii calitatii procesul de invatamant.
- la activitatea de salubritate respectiv maturat , stropit, intretinere,colectare deseuri , se preconizeaza o crestere a suprafetelor supuse acestei activitati prin proiectele de modernizare ale UAT Ludus cu privire la infrastructura rutiera si pietonala.

II. Cheltuieli Totale

Cheltuielile totale estimate pentru anul 2022 sunt in suma de **3141 mii lei** defalcate astfel:

1. Cheltuieli de exploatare 3111 mii lei din care:

a. *Cheltuieli cu bunuri si servicii 1052 mii lei* care cuprind cheltuielile cu combustibilul , cheltuieli cu piesele de schimb, cheltuieli cu obiectele de inventar, cheltuieli cu materialele consumabile, cheltuieli cu intretinerile si reparatiile, cheltuieli cu colaboratorii unde intra auditorul extern precum si alte cheltuieli cu serviciile executate de terti, asa cum sunt defalcate in anexa 2.la bugetul de venituri si cheltuieli.

b.*Cheltuieli cu impozite si taxe 30 mii lei* aceste cheltuieli cuprind taxele de licenta, si alte taxe si impozite.

c. *Cheltuieli cu personalul 1767 mii lei* , aceste cheltuieli cuprind salariul de baza a 26 de angajati , cuprinzand sporurile de noaptea , sambete duminici si sarbatori legale platite conform codului muncii , tichete de masa calculate la 20 lei pe zi, contributia asiguratorie datorata de unitate precum si indemnizatiile fixe a consiliului de administratie . Fata de anul precedent se propune o crestere salariala la castigul mediu brut pe salariat fata de 2022 in procent de 4,30% , aceasta crestere cuprinde si cresterile salariale conf HG 1447/2022. pentru stabilirea salariului de baza minim brut pe tara garantat in plata.

d.*Alte cheltuieli de exploatare 262 mii lei* unde intra amortizarea mijloacelor fixe care cuprinde: 6 autobuze , 1 autospeciala de maturat carosabil , 2 autospeciale de maturat strazi si alei pietonale , si sistemul de monitorizare autobuze .

2. Cheltuieli financiare in suma de 30 mii lei reprezentand dobanda bancara aferenta liniei de credit aprobata (incazul in care este utilizata)

III. REZULTATUL BRUT

Pentru anul 2023 in baza veniturilor si cheltuielilor previzionate a rezultat un profit din exploatare de 159 mii lei .

Profit contabil ramas dupa deducerea impozitului si a rezervelor legale este in suma de 126 mii lei acesta urmand a fi repartizat dupa cum urmeaza: 50% adica 63 mii lei dividende cuvenite actionarului unic, iar diferenta de 63 mii lei profit nerepartizat si constituie sursa proprie de finantare

conform OG61/2001.

IV. IMPOZITUL PE PROFIT

Cheltuielile cu impozitul pe profit au fost determinate conform prevederile Codului Fiscal. Estimarea cheltuielilor nedeductibile fiscal și a veniturilor neimpozabile la calculul impozitului pe profit pe anul 2023 s-a efectuat având în vedere constituirea de rezerve legale în limita de 5 % din profit, suma neimpozabilă.

V. SURSELE DE FINANTARE A INVESTITIILOR

Sursele de finanțare pentru investiții pentru anul 2023 în suma de 350 mii lei sunt reprezentate din surse proprii și credite bancare pentru achiziționarea unei autospeciale de maturat carosabil.

VI. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII

Cheltuielile pentru investiții reprezintă investiția nouă propusă de achiziționare a unei autospeciale de maturat carosabil în valoare de 350 mii lei amortizată în 5 ani.

VII. ALTE DATE DE FUNDAMENTARE PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI AFERENTE ANULUI 2023

Pentru anul 2023 prin propunerea bugetului de venituri și cheltuieli nu au fost prevăzute plăți restante și nici creanțe restante.

Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli va fi supusă spre aprobare în Consiliul de Administrație al societății și ulterior asociatului unic Consiliul Local Ludus.

intocmit
Ec Radu Adriana Simona